

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Adelfort

registrikood: 11196176

tänava/talu nimi, A. H. Tammsaare tee 63-7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13415

telefon: +372 58119200

e-posti aadress: neemo.s70@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Adelfort OÜ on soetatud 27.12.2005.a

2006.a. aprillis müüdi 10% osadest OÜ Regati Restoran.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline, juhatuse töö ei ole tasustatud.

Juhatus liikmele 2015 aastal hüvitist ei ole tasutud.

Juhatus liikmete tagasikutsumisel soodustusi ette nähtud ei ole.

Adelfort OÜ-s töötajaid ei ole.

Aruandeaastal väljaminekuid uurimis-ja arendustegevuseks ei olnud ning neid ei ole planeeritud ka järgmiseks aastaks..

2009.aastal soetati 34% osalus nimiväärtusega 856.- eurot OÜ Fortem Arendus

2011.aastal soetati 25% osalus nimiväärtusega 639.- eurot OÜ Sokka Puhkekeskus

2014.aastal oli käive 3000 eurot

2015.aastal oli käive 11031 eurot

2016.aastal on plaanis firma tegevust laiendada ja otsida uusi suundi tegevuseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 187	6 763	2
Nõuded ja ettemaksed	193 244	223 185	6
Kokku käibevara	203 431	229 948	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 310	0	11
Finantsinvesteeringud	1 495	1 495	5
Nõuded ja ettemaksed	31 587	0	6
Materiaalne põhivara	587	1 056	7
Kokku põhivara	34 979	2 551	
Kokku varad	238 410	232 499	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	43 698	46 214	8
Kokku lühiajalised kohustused	43 698	46 214	
Kokku kohustused	43 698	46 214	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	133 959	133 959	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 514	48 725	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 427	789	
Kokku omakapital	194 712	186 285	
Kokku kohustused ja omakapital	238 410	232 499	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	11 031	3 000	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-239	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 206	-841	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-469	-1 370	7
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 117	789	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	1 310	0	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 427	789	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 427	789	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 117	789
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	469	1 370
Kokku korrigeerimised	469	1 370
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-3 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 516	-2 266
Kokku rahavood äritegevusest	5 070	-3 107
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 112
Antud laenud	-1 646	-1 007
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 646	105
Kokku rahavood	3 424	-3 002
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 763	9 765
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 424	-3 002
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 187	6 763

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	133 959	256	48 725	185 496
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	133 959	256	48 725	185 496
Aruandeaasta kasum (kahjum)				789	789
31.12.2014	2 556	133 959	256	49 514	186 285
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	133 959	256	49 514	186 285
Aruandeaasta kasum (kahjum)				8 427	8 427
31.12.2015	2 556	133 959	256	57 941	194 712

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Adelfort raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes. OÜ Adelfort kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (välja arvatud arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansi lühiajaliste laenukohustuste koosseisus

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjad on kõik äriühingud, mille üle investorettevõttele on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Oluline mõju eksisteerib, kui on täidetud üks järgnevatest tingimustest:

Investorettevõtte omanduses on otse või tütaretevõtjate kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtja hääleõigusest.

Investorettevõttele on esindatuse kaudu oluline mõju tütaretevõtja juhtorganites või oluliste koostöölepingute kaudu sidusettevõtja äritegevuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid sidusettevõtjate vastu. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ja on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded),

v.a. edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle aasta ja maksumus alates 700.- eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 700.- euro kantakse vara kasutuselevõtmisel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooninorm muul inventaril ja sisseseadel 30% aastas, arvestusmeetod on lineaarne

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu inventar	3

Finantskohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud ,kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriastele otsustele. Äriühing käsitab seotud osapooltena:

Sidusettevõtjaid

Tegev –ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul ,kui neil isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriastele otsustele.

Eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	5 653	774
Arvelduskontod	4 534	5 989
Kokku raha	10 187	6 763

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	47 163	47 693
Kokku nõuded ostjate vastu	47 163	47 693

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		266
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	530	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	530	266

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11195225	Fortem Arenduse OÜ	Eesti	kinnisvaraarendus	34	34
11372271	Sokka Puhkekeskus OÜ	Eesti	majutustegevus	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	31.12.2015
Fortem Arenduse OÜ	856	856
Sokka Puhkekeskus OÜ	639	639
Kokku	1 495	1 495

Lisa 6 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	73 087	41 500	31 587
Laen eraisikulu	41 500	41 500	
Laen sidusettevõttele	31 587		31 587
Viitlaekumised	104 051	104 051	
Kokku muud nõuded	177 138	145 551	31 587

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	71 441	71 441	
Laen eraisikule	41 500	41 500	
Laen sidusettevõttele	29 941	29 941	
Viitlaekumised	104 051	104 051	
Kokku muud nõuded	175 492	175 492	

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	6 065	6 065
Akumuleeritud kulum	-2 527	-2 527
Jääkmaksumus	3 538	3 538
Amortisatsioonikulu	-1 370	-1 370
Müügid	-1 112	-1 112
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 565	1 565
Akumuleeritud kulum	-509	-509
Jääkmaksumus	1 056	1 056
Amortisatsioonikulu	-469	-469
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 565	1 565
Akumuleeritud kulum	-978	-978
Jääkmaksumus	587	587

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Muu materiaalne põhivara		1 112
Kokku		1 112

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	35 510	35 510
Muud viitvõlad	8 188	8 188
Kokku muud võlad	43 698	43 698
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	37 510	37 510
Muud viitvõlad	8 438	8 438
Kokku muud võlad	45 948	45 948

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 131	0
Soome	900	3 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 031	3 000
Kokku müügitulu	11 031	3 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärialane nõustamisteenus	11 031	3 000
Kokku müügitulu	11 031	3 000

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslasel ei ole ühtegi töötajat.

Lisa 11 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2015
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	1 310
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	1 310

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	135 638	133 992

2015	Antud laenud
Sidusettevõtjad	1 646
2014	Antud laenud
Sidusettevõtjad	1 007

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid, ega tehtud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.04.2016

Osaühing Adelfort (registrikood: 11196176) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NEEMO SAAREVÄLI	Juhatuse liige	22.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 514
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 427
Kokku	57 941
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	57 941
Kokku	57 941

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	11031	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Neemo Saareväli	37012310219	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2300 EUR
OÜ Regati Restoran	10099028		256 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58119200
E-posti aadress	neemo.s70@gmail.com